

PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO MIGUEL DO TAPUIO

PRACA MANOEL EVARISTO PAIVA - CNPJ: 06.716.906/0001-93

ANEXO XVIII**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA****DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS****ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

PERÍODO: Janeiro a Outubro 2017 / BIMESTRE Setembro - Outubro

Page 1 of 5

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

RS 1

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	(c) =(b/a)x100 (%)
1. RECEITAS DE IMPOSTOS	699.635,62	699.635,62	684.036,86	97,77
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	17.088,74	17.088,74	535,54	3,13
1.1.1 - IPTU	13.945,89	13.945,89	535,54	3,84
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	3.142,85	3.142,85	0,00	0,00
1.2 - Receitas Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	9.257,40	9.257,40	2.340,00	25,28
1.2.1 - ITBI	9.257,40	9.257,40	2.340,00	25,28
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - Receitas Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	333.581,83	333.581,83	437.797,51	131,24
1.3.1 - ISS	333.581,83	333.581,83	437.797,51	131,24
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 - Receitas Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	339.707,65	339.707,65	243.363,81	71,64
1.5 - Receitas Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1 - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2. RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	15.742.656,28	15.742.656,28	13.266.740,55	84,27
2.1 - Cota-Parte FPM	12.828.236,00	12.828.236,00	10.814.682,15	84,30
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	12.576.701,98	12.576.701,98	10.814.682,15	85,99
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	125.767,01	125.767,01	0,00	0,00
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	125.767,01	125.767,01	0,00	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	2.847.492,98	2.847.492,98	2.397.683,68	84,20
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	6.255,02	6.255,02	3.553,29	56,81
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	794,05	794,05	700,14	88,17
2.5 - Cota-Parte ITR	3.880,20	3.880,20	15.654,11	403,44
2.6 - Cota-Parte IPVA	55.998,03	55.998,03	34.467,18	61,55
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3. TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	16.442.291,90	16.442.291,90	13.950.777,41	84,85

PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO MIGUEL DO TAPUIO

PRACA MANOEL EVARISTO PAIVA - CNPJ: 06.716.906/0001-93

ANEXO XVIII

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Janeiro a Outubro 2017 / BIMESTRE Setembro - Outubro

Page 2 of 5

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

RS 1

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	(c) = (b/a)x100 (%)
4. RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
5. RECEITA DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1 - Transferências do Salário-Educação	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5 - Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00
6. RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	171.017,59	171.017,59	14.432,44	8,44
6.1 - Transferências de Convênios	151.612,35	151.612,35	0,00	0,00
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	19.405,24	19.405,24	14.432,44	74,37
7. RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
8. OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
9. TOTAL DAS OUTRAS RECEITAS ADICIONAIS DO ENSINO (4+5+6+7+8)	171.017,59	171.017,59	14.432,44	8,44

FUNDEB				
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	(c) = (b/a)x100 (%)
10. RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	3.418.224,46	3.418.224,46	2.533.788,85	74,13
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	2.715.340,40	2.715.340,40	2.050.727,53	75,52
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	689.498,60	689.498,60	479.216,57	69,50
10.3 - ICMS - Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	1.251,00	1.251,00	713,79	57,06
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	158,81	158,81	0,00	0,00
10.5 - Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB - (20% de (1.5 + 2.5))	776,04	776,04	3.130,96	403,45
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	11.199,61	11.199,61	0,00	0,00
11. RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	11.481.444,93	11.481.444,93	9.322.519,48	81,20
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	9.133.796,02	9.133.796,02	6.140.469,51	67,23
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	2.248.478,17	2.248.478,17	2.316.045,54	103,01
11.3 - Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	99.170,74	99.170,74	866.004,43	873,25
12. RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	5.715.571,56	5.715.571,56	3.606.680,66	63,10

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
13. PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	7.010.307,07	7.305.107,07	6.520.764,38	89,26	6.520.764,38	89,26	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	751.088,99	1.028.088,99	1.026.511,25	99,85	1.026.511,25	99,85	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	6.259.218,08	6.277.018,08	5.494.253,13	87,53	5.494.253,13	87,53	0,00
14. OUTRAS DESPESAS	4.347.938,00	4.211.688,00	3.724.111,57	88,42	3.706.106,74	88,00	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	62.927,40	82.927,40	24.920,00	30,05	24.920,00	30,05	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	4.285.010,60	4.128.760,60	3.699.191,57	89,60	3.681.186,74	89,16	0,00
15. TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13+14)	11.358.245,07	11.516.795,07	10.244.875,95	88,96	10.226.871,12	88,80	0,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [8.21.16.2286], PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO MIGUEL DO TAPUIO

PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO MIGUEL DO TAPUIO

PRACA MANOEL EVARISTO PAIVA - CNPJ: 06.716.906/0001-93

ANEXO XVIII

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Janeiro a Outubro 2017 / BIMESTRE Setembro - Outubro

Page 3 of 5

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 1

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB		Valor
16. RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB		0,00
16.1 - FUNDEB 60%		0,00
16.2 - FUNDEB 40%		0,00
17. DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB		0,00
17.1 - FUNDEB 60%		0,00
17.2 - FUNDEB 40%		0,00
18. TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)		0,00

INDICADORES DO FUNDEB		Valor
19. TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15-18)		10.226.871,12
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ¹ $((13-(16.1+17.1))/(11) \times 100\%)$		69,95
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério $((14-(16.2+17.2))/(11) \times 100\%)$		39,75
19.3 - Máxima de 5% não Aplicado no Exercício $(100-(19.1+19.2))\%$		-9,70

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE		Valor
20. RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2016 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS		0,00
21. DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2017 ²		0,00

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
			22. EDUCAÇÃO INFANTIL	869.016,39	1.166.016,39	1.076.351,25	
22.1 Creche	851.588,99	1.138.588,99	1.051.431,25	92,35	1.051.431,25	92,35	0,00
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	796.588,99	1.083.588,99	1.026.511,25	94,73	1.026.511,25	94,73	0,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	55.000,00	55.000,00	24.920,00	45,31	24.920,00	45,31	0,00
22.2 Pré-escola	17.427,40	27.427,40	24.920,00	90,86	24.920,00	90,86	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	17.427,40	27.427,40	24.920,00	90,86	24.920,00	90,86	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. ENSINO FUNDAMENTAL	12.567.549,76	12.668.009,76	10.794.533,49	85,21	10.763.485,70	84,97	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	10.544.228,68	10.405.778,68	9.193.444,70	88,35	9.175.439,87	88,18	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	2.023.321,08	2.262.231,08	1.601.088,79	70,77	1.588.045,83	70,20	0,00
24. ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. TOTAL DESPESAS AÇÕES TÍPICAS DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO (22+23+24+25+26+27)	13.436.566,15	13.834.026,15	11.870.884,74	85,81	11.839.836,95	85,58	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO MIGUEL DO TAPUIO

PRACA MANOEL EVARISTO PAIVA - CNPJ: 06.716.906/0001-93

ANEXO XVIII**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA****DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS****ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

PERÍODO: Janeiro a Outubro 2017 / BIMESTRE Setembro - Outubro

Page 4 of 5

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

RS 1

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	Valor
29. RESULTADOS LÍQUIDOS DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	3.606.680,66
30. DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	2.316.045,54
31. RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49 h)	866.004,43
32. DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB	0,00
33. DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
34. RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00
35. CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45g)	0,00
36. TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34+35)	6.788.730,63
37. TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22+23)-36)	5.051.106,32
38. PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3)x100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	36,21

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)x100	
39. DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40. DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	162.494,35	276.194,35	273.965,36	99,19	273.965,36	99,19	0,00
41. DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO, '	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42. DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	100.612,35	60.612,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43. TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTC	263.106,70	336.806,70	273.965,36	81,34	273.965,36	81,34	0,00
44. TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43)	13.699.672,85	14.170.832,85	12.144.850,10	85,70	12.113.802,31	85,48	0,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM <ANO> (g)
45. RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	397.567,00	0,00
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	0,00	0,00
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	397.567,00	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO MIGUEL DO TAPUIO

PRACA MANOEL EVARISTO PAIVA - CNPJ: 06.716.906/0001-93

ANEXO XVIII

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Janeiro a Outubro 2017 / BIMESTRE Setembro - Outubro

Page 5 of 5

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

RS 1

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46. DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	765.744,93	72,05
47. (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	8.456.515,05	274.017,25
48. (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	9.354.884,84	253.983,32
48.1 - Orçamento do Exercício	9.354.884,84	253.983,32
48.2 - Restos a Pagar	0,00	0,00
49. (+) RECEITAS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	838.703,14	616,03
50. (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	706.078,28	20.722,01
51. (+) Ajustes	-263.336,52	-20.607,53
51.1 Retenções	-263.336,52	-20.607,53
51.2 Conciliação Bancária	0,00	0,00
52. (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	442.741,76	114,48

JOSE LINCOLN SOBRAL MATOS
012.695.205-91
PREFEITO MUNICIPAL

DIANNI CARVALHO DE AMORIM
725.053.703-20
CONTADORA CRC 5808/O-8

VALNEIR MARQUES DE PINHO
811.533.173-20
CONTROLADORA GERAL

1) Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

2) Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

3) Caput do artigo 212 da CF/1988

4) Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

5) Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

6) Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

7) Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre